

Municipalidad de Goicoechea  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Pag.....: 1

08/08/2023 12:11

Mes....: 7-2023

MS-SCM v. 7.0

AL: 31 DE JULIO 2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
1.				
A C T I V O				
1.1.				
ACTIVO CORRIENTE				
1.1.1.				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO				
1.1.1.01	03	6,048,459,971.69	7,994,156,984.83	-24.34%
1.1.1.01		6,048,459,971.69	7,994,156,984.83	-24.34%
1.1.1.2.	10	5,413,356,782.48	2,010,271,315.40	169.28%
INVERSIONES A CORTO PLAZO				
1.1.1.2.02		5,413,356,782.48	2,010,271,315.40	169.28%
TITULOS Y VALORES A COSTO AMORTIZADO				
1.1.1.3.	04	6,419,945,655.98	6,439,291,672.33	-0.30%
CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO				
1.1.1.3.01		3,228,612,915.74	3,297,897,672.46	-2.10%
IMPUESTOS				
1.1.1.3.04		3,241,475,292.53	3,191,391,056.03	1.57%
SERVICIOS Y DERECHOS				
1.1.1.3.98		570,003.00	570,003.00	0.00%
OTRAS CUENTAS				
1.1.1.3.99		-50,712,555.29	-50,567,059.16	0.29%
PREVISIONES PARA DETERIORO				
1.1.1.4.	06	137,272,244.30	136,600,147.89	0.49%
INVENTARIOS				
1.1.1.4.01		138,455,123.97	137,402,290.65	0.77%
MATERIALES Y SUMINISTROS P/ CONSUMO Y PREST SERVIC.				
1.1.1.4.99		-1,182,879.67	-802,142.76	47.46%
PREVISIONES PARA DETERIORO Y PERDIDAS DE INVENTARIO				
1.1.1.9.	07	66,250,759.71	85,660,453.86	-22.66%
OTROS ACTIVOS A CORTO PLAZO				
1.1.1.9.01		66,250,759.71	63,406,124.20	4.49%
GASTOS A DEVENGAR				
1.1.1.9.99		0.00	22,254,329.66	-100.00%
ACTIVOS SUJETOS A DEPURACION CONTABLE				
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		18,085,285,414.16	16,665,980,574.31	8.52%
1.2.				
ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.3.	12	383,705,589.35	272,190,680.64	40.97%
CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO				
1.2.3.08		383,705,589.35	272,190,680.64	40.97%
DOCUMENTOS				
1.2.5.	18 a 23	12,613,556,675.80	12,734,125,243.94	-0.95%
BIENES NO CONCESIONADOS				
1.2.5.01		6,612,937,117.39	6,834,649,656.57	-3.24%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EXPLOTADOS				
1.2.5.02		0.00	4,987,526,441.23	-100.00%
PROPIEDADES DE INVERSION				
1.2.5.04	45-46	5,980,150,692.95	890,759,310.23	571.35%
BIENES DE INFRAEST. Y DE BENEF. Y USO PUB EN SERVICI				
1.2.5.08		20,468,865.46	21,189,835.91	-3.40%
BIENES INTANGIBLES				
1.2.6.		2,208,285,599.03	2,280,998,934.91	-3.19%
BIENES CONCESIONADOS				
1.2.6.01		2,028,382,000.00	2,028,382,000.00	0.00%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS				
1.2.6.04		179,903,599.03	252,616,934.91	-28.78%
BIENES DE INFRAESTRUCTURA Y DE BENEFICIO Y USO PUBLI				
1.2.9.		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO				
1.2.9.01		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
GASTOS A DEVENGAR				
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		15,207,053,844.18	15,387,536,939.49	-1.17%
TOTAL DEL ACTIVO		33,292,339,258.34	32,053,517,513.80	3.86%


2. P A S I V O

AL: 31 DE JULIO 2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
2.1.				
2.1.1.				
2.1.1.1.	36	991,732,454.42	667,938,068.56	48.48%
2.1.1.1.01		486,685,163.41	353,562,242.45	37.65%
2.1.1.1.02		505,047,291.01	291,647,262.61	73.17%
2.1.1.1.03		0.00	22,728,563.50	-100.00%
2.1.3.				
2.1.3.3.		108,149,911.97	92,362,707.07	17.09%
2.1.3.03		108,149,911.97	92,362,707.07	17.09%
2.1.4.				
2.1.4.1.	14	317,129,133.76	261,697,882.31	21.18%
2.1.4.01		273,047,893.76	218,677,702.31	24.86%
2.1.4.02		44,081,240.00	43,020,180.00	2.47%
2.1.9.				
2.1.9.01		1,944,840,889.35	1,572,567,870.25	23.67%
2.1.9.01		1,944,840,889.35	1,572,567,870.25	23.67%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		3,361,852,389.50	2,594,566,528.19	29.57%
2.2.				
2.2.4.	18	85,082,001.26	221,548,802.46	-61.60%
2.2.4.01		83,576,021.26	121,326,722.46	-31.11%
2.2.4.02		1,505,980.00	100,222,080.00	-98.50%
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		85,082,001.26	221,548,802.46	-61.60%
TOTAL DEL PASIVO		3,446,934,390.76	2,816,115,330.65	22.40%
3.				
PATRIMONIO				
3.1.				
3.1.1.				
3.1.1.1.	48	3,894,028,708.02	3,894,028,708.02	0.00%
3.1.1.01		3,894,028,708.02	3,894,028,708.02	0.00%
3.1.2.				
3.1.2.01		98,744,432.21	94,564,696.21	4.42%
3.1.2.01		98,744,432.21	94,564,696.21	4.42%
3.1.3.	49	3,493,709,948.83	3,493,709,948.83	0.00%
3.1.3.01		3,493,709,948.83	3,493,709,948.83	0.00%
3.1.5.	50	20,043,768,639.42	19,984,273,328.44	0.30%
3.1.5.01		20,043,768,639.42	19,984,273,328.44	0.30%
INGRESOS MENOS GASTOS DEL EJERCICIO		2,315,153,139.10	1,770,825,501.65	30.74%
TOTAL DEL PATRIMONIO		29,845,404,867.58	29,237,402,183.15	2.08%
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		33,292,339,258.34	32,053,517,513.80	3.86%



Elaborado por:   
Licda. Marjorie María Vargas Torres  
Jefa de Contabilidad

Revisado por: 

Aprobado por:   
Lic. Rafael Ángel Vargas Brenes  
Alcalde Municipal

AL: 31 DE JULIO 2023


(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
4.				
4.1.				
4.1.1.				
4.1.2.				
4.1.2.01				
4.1.3.				
4.1.3.02				
4.1.3.99				
4.3.				
4.3.1.				
4.3.1.01				
4.3.1.03				
4.3.1.99				
4.3.2.				
4.3.2.99				
4.4.				
4.4.1.				
4.4.1.01				
4.4.1.02				
4.4.2.				
4.4.2.01				
4.5.				
4.5.1.				
4.5.1.98				
4.5.9.				
4.5.9.99				
4.6.				
4.6.1.				
4.6.1.02				
4.6.2.				
4.6.2.02				
4.9.				
4.9.9.				
4.9.9.99				
TOTAL DE INGRESOS		8,316,856,215.94	7,501,241,775.73	10.87%
5.				
5.1.				
5.1.1.				
5.1.1.01				
5.1.1.02				
5.1.1.03				
5.1.1.04				


AL: 31 DE JULIO 2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %	
5.1.1.05		149,120,221.07	140,521,511.44	6.12%	
5.1.1.06		54,811,569.37	35,308,632.71	55.24%	
5.1.2.	SERVICIOS	59	1,248,783,876.97	1,169,834,386.49	6.75%
5.1.2.01	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES	125,976,179.36	79,449,726.74	58.56%	
5.1.2.02	SERVICIOS BASICOS	335,561,944.42	348,135,048.03	-3.61%	
5.1.2.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	141,546,703.48	111,101,480.22	27.40%	
5.1.2.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	225,463,688.36	208,347,139.86	8.22%	
5.1.2.05	GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	760,000.00	906,375.00	-16.15%	
5.1.2.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	92,687,983.74	89,874,825.74	3.13%	
5.1.2.07	CAPACITACION Y PROTOCOLO	350,000.00	2,655,945.30	-86.82%	
5.1.2.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	325,755,877.61	305,537,668.70	6.62%	
5.1.2.99	OTROS SERVICIOS	681,500.00	23,826,176.90	-97.14%	
5.1.3.	MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMIDOS	60	167,519,069.00	220,415,922.32	-24.00%
5.1.3.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	86,291,340.95	109,777,020.46	-21.39%	
5.1.3.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	150,000.00	0.00		
5.1.3.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN CONSTRUC. Y MANTEM.	18,076,308.55	39,478,424.02	-54.21%	
5.1.3.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	9,618,286.50	11,600,480.77	-17.09%	
5.1.3.99	UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	53,383,133.00	59,559,997.07	-10.37%	
5.1.4.	CONSUMO DE BIENES DISTINTOS DE INVENTARIOS	61	793,436,005.99	823,067,337.34	-3.60%
5.1.4.01	CONSUMO DE BIENES NO CONCESIONADOS	744,483,680.91	766,832,636.45	-2.91%	
5.1.4.02	CONSUMO DE BIENES CONCESIONADOS	48,952,325.08	56,234,700.89	-12.95%	
5.1.8.	CARGOS POR PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	65	824,201,570.64	736,586,847.22	11.89%
5.1.8.03	CARGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	209,859,145.97	218,677,702.31	-4.03%	
5.1.8.99	CARGOS POR OTRAS PROVISIONES Y RESERVAS TÉCNICAS	614,342,424.67	517,909,144.91	18.62%	
5.4.	TRANSFERENCIAS	377,507,878.40	312,059,708.93	20.97%	
5.4.1.	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	71	377,507,878.40	312,059,708.93	20.97%
5.4.1.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO INTERNO	77,734,286.11	32,830,099.00	136.78%	
5.4.1.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO INTERNO	299,773,592.29	279,229,609.93	7.36%	
5.9.	OTROS GASTOS	468,957.02	0.00		
5.9.1.	RESULTADOS NEGATIVOS POR TENENCIA Y EXPOSIC A LA INFL.	73	468,957.02	0.00	
5.9.1.02	DIFERENCIAS DE CAMBIO NEGATIVAS POR PASIVOS	468,957.02	0.00		
TOTAL DE GASTOS		6,001,703,076.84	5,730,416,274.08	4.73%	
AHORRO Y/O DESAhorro DEL PERIODO		2,315,153,139.10	1,770,825,501.65	30.74%	

Elaborado por:   
Licda. Marjorie María Vargas Torres  
Jefa de Contabilidad

Revisado por: 

Aprobado por:   
Lic. Rafael Angel Vargas Brenes  
Alcalde Municipal



31 DE JULIO 2023

(Cifras en colones)

	Nota No.	2023	2022	Var. %
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>				
<b>COBROS</b>		6651,312,189.70	5778,166,667.62	15.11%
IMPUESTOS		4112,453,895.51	3672,800,784.02	11.97%
MULTAS/SANCIONES/REMATES Y CONFISC. DE ORIGEN NO TRIBUTAR.		196,166,158.70	97,882,439.61	100.41%
VENTAS DE INVENT., SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS		1843,306,630.40	1634,422,507.37	12.78%
INGRESOS DE LA PROPIEDAD	80	410,976,021.67	295,008,279.87	39.31%
TRANSFERENCIAS		13,776,360.62	7,192,993.80	91.52%
OTROS COBROS	85	74,633,122.80	70,859,662.95	5.33%
<b>PAGOS</b>		-4908,191,058.35	-4759,256,808.22	3.13%
BENEFICIOS AL PERSONAL		-2563,126,766.88	-2418,954,032.44	5.96%
SERVICIOS Y ADQUISICIONES DE INVENTARIOS (INCL. ANTICIPOS)		-1846,273,327.12	-1880,776,585.52	-1.83%
OTRAS TRANSFERENCIAS		-380,680,995.16	-320,287,048.34	18.86%
OTROS PAGOS		-118,109,969.19	-139,239,141.92	-15.17%
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		<b>1743,121,131.35</b>	<b>1018,909,859.40</b>	<b>71.08%</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>				
	2			
<b>COBROS</b>		0.00	0.00	
<b>PAGOS</b>		-6202,180,025.09	-2463,627,596.47	151.75%
ADQUISICION DE BIENES DISTINOS DE INVENTARIOS		-229,512,665.74	-21,845,858.20	950.60%
ADQUISICION DE INVERSIONES PATRIMONIALES		-726,235,801.58	-441,781,738.27	64.39%
ADQUISICION DE INVERSIONES EN OTROS INSTR. FINANCIEROS		-5246,431,557.77	-2000,000,000.00	162.32%
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>-6202,180,025.09</b>	<b>-2463,627,596.47</b>	<b>151.75%</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>				
<b>COBROS</b>	3-4	301,695,789.86	236,882,464.84	27.36%
INCREMENTOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		301,695,789.86	236,882,464.84	27.36%
<b>PAGOS</b>		0.00	0.00	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>301,695,789.86</b>	<b>236,882,464.84</b>	<b>27.36%</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR FLUJOS DE ACTIVIDADES</b>		<b>-4157,363,103.88</b>	<b>-1207,835,272.23</b>	<b>244.20%</b>
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO NO REALIZADAS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>		<b>10205,823,075.57</b>	<b>9201,992,257.06</b>	<b>10.91%</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		<b>6048,459,971.69</b>	<b>7994,156,984.83</b>	<b>-24.34%</b>



Elaborado por: \_\_\_\_\_  
Licda. Marjorie María Vargas Torres  
Jefa de Contabilidad

Revisado por: \_\_\_\_\_

Aprobado por: \_\_\_\_\_  
Lic. Rafael Angel Vargas Brenes  
Alcalde Municipal

MUNICIPALIDAD DE GOICOECHEA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
AL 31 DE JULIO DE 2023

En colones

Cuenta	Concepto	Nota	Capital 311	Transferencias de capital 312	Reservas y Revaluación de Bienes 313	Variaciones no asignables a reservas 314	Resultados acumulados 315	Intereses Minoritarios Part. Patrimonio 321	Intereses Minoritarios Evolución 322	Total Patrimonio
	<b>Saldo al 31/12/2022</b>		3 894 028 708,02	98 744 432,21	3 493 709 948,83	0,00	20 119 952 283,30	0,00	0,00	27 606 435 382,36
	<b>Variaciones del ejercicio</b>									
3.1.1.01.	Capital inicial									
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital	24-25								
3.1.2.01.	Donaciones de capital			0,00						0,00
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital									
3.1.3.01.	Revaluación de bienes									
3.1.3.99.	Otras reservas	32								
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera									
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta									
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura									
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas									
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores						-76 183 653,88			-76 183 653,88
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio: Ingresos menos Gastos						2 315 153 139,10			2 315 153 139,10
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general									
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras									
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas									
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas									
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados									
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio									
	<b>Total de variaciones del ejercicio</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 969 485,22	0,00	0,00	2 238 969 485,22
	<b>Saldo del periodo 2023</b>		3 894 028 708,02	98 744 432,21	3 493 709 948,83	0,00	22 353 921 778,52	0,00	0,00	29 845 404 867,53



Lic. Rafael Aygel Vargas Brenes, Alcalde Municipal  
Aprobado por:



Licda. Marjorie Maria Vargas Torres, Jefa de Contabilidad  
Elaborado por:

